Nazwa kwalifikacji: **Rozliczanie wynagrodzeń i danin publicznych**

Oznaczenie kwalifikacji: **AU.65**

Numer zadania: **03**

Kod arkusza: **AU.65-03-03_SG_zo**

Wersja arkusza: **zo**

Lp.	**Elementy podlegające ocenie/kryteria oceny** *dopuszcza się inne sformułowania poprawne merytorycznie*
R.1	**Rachunek do umowy zlecenia dla Ewy Kwiotek**
R.1.1	numer rachunku: 1/12/2020, miejscowość wystawienia: Tarnów, dnia 31.12.2020 r.
R.1.2	dane zleceniobiorcy: Ewa Kwiotek, zamieszkała w Tarnowie ul. Bratkowa 16
R.1.3	dane zleceniobiorcy: PESEL 90010601104, urząd skarbowy: Pierwszy Urząd Skarbowy w Tarnowie
R.1.4	zleceniodawca: Kwiaciarnia HORTENSJA Jolanta Rewak lub Jolanta Rewak, siedziba: Tarnów, ul. Mickiewicza 2
R.1.5	za wykonanie prac na podstawie umowy zawartej w dniu: 01.12.2020 r., tytułem wykonania: usługi florystyczne
R.1.6	kwota brutto z umowy: 1 800,00 zł
R.1.7	koszty uzyskania przychodów: 360,00 zł
R.1.8	składka na ubezpieczenie zdrowotne: 9% - 162,00 zł, podlegająca odliczeniu od podatku 7,75% - 139,50 zł
R.1.9	należny podatek dochodowy do urzędu skarbowego: 105,00 zł
R.1.10	kwota do wypłaty: 1 533,00 zł
R.2	**Rezultat 2: Podatkowa księga przychodów i rozchodów za grudzień 2020 r. - wydruk**
R.2.1	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2020-12-08, 155/2020 kontrahent: Centrum Ogrodowe LISTEK s.c. opis zdarzenia gospodarczego, np. zakup towarów (kwiatów, materiałów)
R.2.2	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2020-12-10, 1/12/2020 kontrahent: Muzeum Okręgowe RAWA opis zdarzenia gospodarczego, np. sprzedaż towarów (bukietów)
R.2.3	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2020-12-18, 97/2020 kontrahent: Hurtownia RODENDRON sp. z o.o opis zdarzenia gospodarczego, np. zakup materiałów florystycznych
R.2.4	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2020-12-31, 1/12/2020 opis zdarzenia gospodarczego np. wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia
R.2.5	Wartość sprzedanych towarów i usług – 1 278,00 zł
R.2.6	Zakup towarów handlowych i materiałów wg cen zakupu – 334,00 zł
R.2.7	Wynagrodzenia w gotówce i w naturze – 1 800,00 zł
R.2.8	Pozostałe wydatki lub Zakup towarów handlowych i materiałów wg cen zakupu – 41,00 zł
R.3	**Rezultat 3: Rejestr zakupów VAT i rejestr sprzedaży VAT za grudzień 2020 r. – wydruki szczegółowe zawierające dane identyfikacyjne kontrahentów**
R.3.1	Rejestr zakupów VAT zawiera: datę wpisu/wystawienia: 2020-12-08, numer dokumentu: 155/2020
R.3.2	Rejestr zakupów VAT zawiera: dane kontrahenta: Centrum Ogrodowe LISTEK s.c., ul. Dworcowa 6, 33-100 Tarnów, NIP 2185644146
R.3.3	Rejestr zakupów VAT zawiera wartość netto: 334,00 zł i VAT: 26,72 zł
R.3.4	Rejestr zakupów VAT zawiera: datę wpisu/wystawienia: 2020-12-18, numer dokumentu/dowodu: 97/2020
R.3.5	Rejestr zakupów VAT zawiera: dane kontrahenta: Hurtownia RODENDRON sp. z o.o., ul. Cedrowa 8, 33-100 Tarnów, NIP 4622878944
R.3.6	Rejestr zakupów VAT zawiera wartość netto: 41,00 zł i VAT: 9,43 zł
R.3.7	Rejestr sprzedaży VAT zawiera: datę zakończenia dostawy/wystawienia: 2020-12-10, numer dokumentu/dowodu: 1/12/2020
R.3.8	Rejestr sprzedaży VAT zawiera: dane kontrahenta: Muzeum Okręgowe RAWA, ul. Kwiatowa 2, 33-100 Tarnów, NIP 2865918631

Ćwicz na zawodowe.edu.pl - testy i arkusze egzaminacyjne

R.3.9	Rejestr sprzedaży VAT zawiera wartość brutto: 1 380,24 zł, netto (8%): 1 278,00 zł, VAT 8% 102,24 zł
R.4	**Rezultat 4: ZUS RCA Imienny raport miesięczny o należnych składkach i wypłaconych świadczeniach dla Jolanty Rewak - wydruk**
R.4.1	identyfikator raportu: 01 12.2020
R.4.2	dane identyfikacyjne płatnika składek: NIP 8731011086, REGON 851661323 i/lub PESEL 84101985905
R.4.3	dane identyfikacyjne osoby ubezpieczonej: nazwisko i imię: Rewak Jolanta, typ: P, identyfikator: 84101985905
R.4.4	kod tytułu ubezpieczenia: 05 10 0 0
R.4.5	podstawa wymiaru składki na ubezpieczenie: - emerytalne i rentowe 3 136,20 zł - chorobowe 3 136,20 zł - wypadkowe 3 136,20 zł
R.4.6	kwota składki finansowana przez ubezpieczonego na ubezpieczenie: - emerytalne 612,19 zł - rentowe 250,90 zł - chorobowe 76,84 zł - wypadkowe 52,37 zł
R.4.7	zestawienie należnych składek na ubezpieczenie zdrowotne: - podstawa wymiaru składki 4 026,01 zł - kwota składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowana przez ubezpieczonego 362,34 zł
R.4.8	data wypełnienia: 15.01.2021 r.
R.5	**Rezultat 5: ZUS RZA Imienny raport miesięczny o należnych składkach na ubezpieczenie zdrowotne dla właścicielki Ewy Kwiotek - wydruk**
R.5.1	identyfikator raportu: 01 12.2020
R.5.2	dane identyfikacyjne płatnika składek: NIP 8731011086, REGON 851661323 i/lub PESEL 84101985905
R.5.3	nazwisko i imię płatnika składek: Rewak Jolanta, data urodzenia: 19.10.1984 r.
R.5.4	dane identyfikacyjne osoby ubezpieczonej: nazwisko i imię: Kwiotek Ewa, typ P, identyfikator: 90010601104
R.5.5	kod tytułu ubezpieczenia: 04 11 0 0
R.5.6	podstawa wymiaru składki na ubezpieczenie zdrowotne: 1 800,00 zł
R.5.7	kwota należnej składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowana przez ubezpieczonego: 162,00 zł lub kwota obliczona przez zdającego w rachunku do umowy zlecenie składki na ubezpieczenie zdrowotne 9%
R.5.8	data wypełnienia: 15.01.2021 r.
R.6	**Rezultat 6: ZUS DRA Deklaracja rozliczeniowa za grudzień 2020 r. - wydruk**
R.6.1	termin przesyłania deklaracji i raportów: 3, identyfikator deklaracji: 01 12.2020
R.6.2	dane identyfikacyjne płatnika składek: NIP 8731011086, REGON 851661323 i/lub PESEL 84101985905
R.6.3	liczba ubezpieczonych: 2, stopa procentowa składki na ubezpieczenie wypadkowe: 1,67%
R.6.4	kwota sumy składek na ubezpieczenie emerytalne: 612,19 zł, kwota sumy składek na ubezpieczenie rentowe: 250,90 zł
R.6.5	kwota sumy składek na ubezpieczenie chorobowe: 76,84 zł, kwota sumy składek na ubezpieczenie wypadkowe: 52,37 zł
R.6.6	kwota należnych składek na ubezpieczenie zdrowotne finansowana przez ubezpieczonych: 524,34 zł lub suma 362,34 zł i kwoty obliczonej przez zdającego w rachunku do umowy zlecenie składki na ubezpieczenie zdrowotne 9%
R.6.7	kwota należnych składek na Fundusz Pracy: 76,84 zł
R.6.8	data wypełnienia: 15.01.2021 r.

Arkusz pobrany z zawodowe.edu.pl